

**Závěrečný účet Obce Zemplínske Hradište  
a rozpočtové hospodárenie  
za rok 2016**

Predkladá: Ján Oláh, starosta obce

Spracovala: Mgr. Marianna Ninačová

V Zemplínskom Hradišti, 31. marca 2017

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa *13.06.2017* .....

Závěrečný účet schválený OZ dňa ....., uznesením č. ....

# **Závěrečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2016**

## **OBSAH**

1. Rozpočet obce na rok 2016
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016
4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2016
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016
8. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z.
10. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
  - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
  - b) štátnemu rozpočtu
  - c) štátnym fondom
  - d) rozpočtom iných obcí
  - e) rozpočtom VÚC
11. Hodnotenie plnenia programov obce – Stanovisko hlavnej kontrolórky obce k záverečnému účtu Obce Zemplínske Hradište a rozpočtovému hospodáreniu za rok 2016
12. Návrh uznesenia

# Závěrečný účet Obce Zemplínske Hradište za rok 2016

## 1. Rozpočet obce na rok 2016

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2016.

Obec v roku 2016 zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) Zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2016 bol zostavený ako prebytkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016.

Rozpočet obce bol schválený uznesením č. 8/12/2015 zo 7. zasadnutia Obecného zastupiteľstva Obce Zemplínske Hradište zo dňa 11.12.2015 a v priebehu roka bol zmenený rozpočtovými opatreniami č. 1/2016 zo dňa 21.06.2016 a 2/2016 zo dňa 16.12.2016.

### Rozpočet obce k 31.12.2016 v EUR

	<b>Rozpočet</b>
<b>Príjmy celkom</b>	<b>388.715,39</b>
z toho :	
Bežné príjmy	301.266,00
Kapitálové príjmy	0,00
Finančné príjmy	87.449,39
Príjmy RO s právnou subjekt.	
	0,00
<b>Výdavky celkom</b>	<b>340.669,00</b>
z toho :	
Bežné výdavky	281.589,00
Kapitálové výdavky	49.000,00
Finančné výdavky	10.080,00
Výdavky RO s právnou subjekt.	
	0,00

<b>Rozpočet po zmenách – upravený</b>	
<b>Príjmy celkom</b>	<b>457.509,13</b>
z toho :	
Bežné príjmy	308.269,74
Kapitálové príjmy	61.790,00
Finančné príjmy	87.449,39
<b>Výdavky celkom</b>	<b>402.298,33</b>
z toho :	
Bežné výdavky	301.488,48
Kapitálové výdavky	90.729,85
Finančné výdavky	10.080,00
<b>Rozpočet obce za rok 2016</b>	<b>55.210,80</b>

<b>Rozpočet - skutočnosť k 31.12.2016</b>	
<b>Príjmy celkom</b>	<b>467.621,40</b>
z toho :	
Bežné príjmy	317.688,39
Kapitálové príjmy	61.790,00
Finančné príjmy	88.143,01
<b>Výdavky celkom</b>	<b>368.500,71</b>
z toho :	
Bežné výdavky	290.059,30
Kapitálové výdavky	68.361,41
Finančné výdavky	10.080,00
<b>Rozpočet obce za rok 2016</b>	<b>99.120,69</b>

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016 v EUR

<b>Rozpočet na rok 2016 – upravený</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2016</b>	<b>% plnenia</b>
457.509,13	467.621,40	102,21

### 1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

<b>Rozpočet na rok 2016 – upravený</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2016</b>	<b>% plnenia</b>
254.992,00	275.955,48	108,22

#### a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 216.000,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 237.042,40 €, čo predstavuje plnenie na 109,74 %.

#### b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 28.841,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 28.921,36 €, čo je 100,28 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 20.595,69 €, dane zo stavieb boli v sume 8.280,17 € a dane z bytov v sume 45,50 €. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 683,45 €.

#### c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 1.120,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 1.086,66 €, čo je 97,02 % plnenie.

#### d) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 7.047,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 6.921,50 €, čo je 98,22 % plnenie.

#### e) Daň za dobývací priestor od Hlavného banského úradu

Z rozpočtovaných 1.884,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 1.883,56 €, čo je 99,98 % plnenie.

#### f) Daň za nevýherné hracie prístroje

Z rozpočtovaných 100,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 100,00 €.



## 2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2016 – upravený	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
19.882,74	16.137,83	81,17

### a) Príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov

Z rozpočtovaných 3.500,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 3.358,30 €, čo je 95,95 % plnenie.

### b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky :

Z rozpočtovaných 2.400,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 2.034,51 €, čo je 84,77 % plnenie.

### c) Poplatky a platby za predaj výrobkov, tovarov a služieb - kanalizácia

Poplatok za kanalizáciu na rok 2016 nebol rozpočtovaný z dôvodu predaja ČOV, príjem bol vo výške 473,09 €, ktorý predstavoval nedoplatky za rok 2015.

### d) Poplatky a platby za školné v materskej škole

Z rozpočtovaných 400,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 475,00 €, čo je 118,75 % plnenie.

### e) Poplatky a platby za stravné v materskej škole

Z rozpočtovaných 3.500,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 3.098,55 €, čo je 88,53 % plnenie.

### f) Poplatky a platby za stravné lístky zamestnancov obecného úradu, materskej školy a zamestnancov pracujúcich prostredníctvom dohôd s ÚPSVaR Trebišov

Z rozpočtovaných 3.600,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 2.892,03 €, čo je 80,33 % plnenie.

### g) Príjmy z preplatiek na elektrickej energii a plyne / za rok 2015, prijaté v roku 2016

Z rozpočtovaných 2.000,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 1.312,39 €, čo je 65,62 % plnenie, z toho 190,12 € za plyn a 1.122,27 € za elektrickú energiu.

### h) Príjmy za poskytnuté služby – relácie v miestnom rozhlase a vypožičiavanie riadu

Z rozpočtovaných 250,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 263,20 €, čo predstavuje 105,28 % plnenie.

### i) Príjmy z poplatkov za dom smútku a cintorínsky poplatok

Z rozpočtovaných 1.600,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 258,00 €, čo je 16,13 % plnenie.

### j) Príjmy za porušenie predpisov – pokuty prijaté od fyzických osôb

Z rozpočtovaných 50,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 0,00 €, ktorý tvorí 0,00 % plnenie.

### k) Príjmy z kreditných úrokov

Z rozpočtovaných 60,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 57,95 €, čo je 96,58 % plnenie.

### l) Iné príjmy

Z rozpočtovaných 200,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 1.092,07 € (preplatiek na dani z nehnuteľnosti, daňový bonus, ročné zúčtovanie zdravotného poistenia VŠZP), čo je 546,04 % plnenie.

### m) Vratky – ročné zúčtovanie zdravotného poistenia – UNION, zdravotná poisťovňa

Z rozpočtovaných 215,10 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 215,10 €, čo je 100,00 % plnenie.

### n) Príjem z transferu hráčov OŠK

Z rozpočtovaných 450,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 450,00 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

**o) Nájomné – dobropis Slovenský pozemkový fond**

Z rozpočtovaných 157,64 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 157,64 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie (Dohoda č. 03726/2015-PNZ-P40445/09.01 o ukončení nájomnej zmluvy č. PNZ-P40445/09.00).

**p) Licencie – Orfex, s. r. o., Košice**

Z rozpočtovaných 1.500,00 € na výherný hrací automat umiestnený vo firme DAMU, s. r. o., Zemplínske Hradište k 31.12.2016 nenastalo plnenie.

Prevažnú časť nedaňových príjmov tvoria príjmy z poplatkov za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v celkovej čiastke 6.921,50 €.

**3) Bežné príjmy – granty a transfery:**

Rozpočet na rok 2016 – upravený	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
33.395,00	25.595,08	76,64

**Obec prijala nasledovné granty a transfery :**

P. č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	ÚPSVaR Trebišov - Služby zamestnanosti	17.448,08	Refundácia miezd zamestnancov pracujúcich na základe dohôd o poskytnutí príspevku na podporu rozvoja miestnej a regionálnej zamestnanosti
2.	ÚPSVaR Trebišov - Služby zamestnanosti	1.452,88	Refundácia za nákup materiálu na základe dohody o zabezpečení podmienok vykonávania aktivačnej činnosti formou dobrovoľníckej služby a o poskytovaní príspevku na AČ formou dobrovoľníckej služby PO
3.	ÚPSVaR Trebišov - Odbor sociálnych vecí a rodiny	178,00	Dotácia na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením
4.	ÚPSVaR Trebišov – Odbor sociálnych vecí a rodiny	164,64	Dotácia na osobitného príjemcu – prídavky na dieťa
5.	Okresný úrad Košice – Odbor školstva	1.085,00	Finančný príspevok na výchovu a vzdelávanie pre deti MŠ, ktoré majú jeden rok pred plnením školskej dochádzky
6.	Ministerstvo vnútra SR – Sekcia verejnej správy	387,08	Finančné prostriedky na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy na hlásenie pobytu občanov a registra obyvateľov SR
7.	Okresný úrad Trebišov - Odbor krízového riadenia	137,52	Odmena pre skladníka CO

8.	Ministerstvo vnútra SR	1.008,96	Dotácia k voľbám do NR SR konaných dňa 05.03.2016
9.	Okresný úrad Košice - Odbor starostlivosti o životné prostredie	432,92	Dotácia na životné prostredie
10.	Miestna akčná skupina TOKAJ – ROVINA, o. z., Zemplínske Jastrabie	1.900,00	Finančný príspevok na nákup materiálu
11.	Košický samosprávny kraj	1.400,00	Poskytnutie dotácie na financovanie projektu „Slovenský BOCIANOPOLIS – Poznávame a chránime bociany biele“

Granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

#### 4) Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2016 - upravený	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
61.790,00	61.790,00	100,00

#### Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Príjem z predaja majetku obce na základe priameho predaja:

- parcely č. 182/2, o výmere 408 m<sup>2</sup>, druh pozemku záhrady, zapísané na LV č. 760 Obce Zemplínske Hradište,
- parcely č. 183/1, o výmere 97 m<sup>2</sup>, zastavané plochy a nádvoría, zapísané na LV č. 760 Obce Zemplínske Hradište,

do vlastníctva:

Ing. Róbert Vojs, bytom Petrovova 2287/20, 075 01 Trebišov a Helena Vojsová, rodená Moňaková, bytom SNP 2343/82, 075 01 Trebišov, v podiele 1/1 v bezpodielovom spoluvlastníctve manželov

za celkovú predajnú cenu 2.790,00 EUR, ktorá bola určená znaleckým posudkom č. 15/2016 zo dňa 19.08.2016 znalcom Ing. Michalom Šantom, Stavebná 45, Trebišov.

#### Príjem z predaja nehmotných aktív

Príjem z predaja obecného majetku priamym predajom z dôvodu hodného osobitného zreteľa v súlade s § 9a, ods. 8, písm. e) zákona č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov. Predmet predaja: vodohospodárske dielo zrealizované v rámci stavieb „Čistiareň odpadových vôd – ČOV typ HYDROVIT, kanalizácia I., II. a III. etapa“. Kupujúci: Východoslovenská vodárenská spoločnosť, a. s., Košice. Vzájomne dohodnutá kúpna cena: 49.000,00 € bez DPH (Uznesenie z 22. zasadnutia OZ Obce Zemplínske Hradište zo dňa 10.10.2014, príjem finančných prostriedkov na účet obce dňa 28.01.2016).



## Granty a transfery

Príjem dotácie z MF SR, účelovo určenej na kapitálové výdavky na čiastočnú úhradu výdavkov akcie „Zateplenie severnej a južnej steny kultúrneho strediska“, vo výške 10.000,00 EUR. Príjem finančných prostriedkov na účet obce bol dňa 05.08.2016.

### 5) Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2016 – upravený	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
87.449,39	88.143,01	100,79

Z rozpočtovaných finančných príjmov 87.449,39 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 88.143,01 EUR, čo predstavuje 100,79 % plnenie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 9/6/2016 zo dňa 21.6.2016 bol schválený Záverečný účet Obce Zemplínske Hradište bez výhrad. Použitie prebytku rozpočtu v sume 31.765,42 EUR, zisteného podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) Zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších, na tvorbu rezervného fondu vo výške 31.765,42 EUR. Zostatok finančných operácií v sume 45.385,45 EUR na tvorbu rezervného fondu vo výške 45.385,45 EUR.

## 3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016 v EUR

Rozpočet na rok 2016 - upravený	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
402.298,33	368.500,71	91,60

### 1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2016 - upravený	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
301.488,48	290.059,30	96,21

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výkonné a zákonodarné orgány	139.424,00	144.573,75	103,69
Finančné a rozpočtové záležitosti	944,30	903,09	95,64
Transakcie verejného dlhu	1.100,00	544,02	49,46
Nakladanie s odpadmi	7.000,00	5.422,87	77,47
Nakladanie s odpadovými vodami	0,00	62,44	-
Rozvoj obcí	45.309,18	36.962,51	81,58
Verejné osvetlenie	6.600,00	5.459,62	82,72
Rekreačné a športové služby - OŠK	8.080,00	7.683,57	95,09
Kultúrne služby – klub mladých	2.284,00	1.355,98	59,37
Náboženské a iné spoločenské služby – dom smútku	16.378,00	15.432,31	94,23
Rekreácia, kultúra, náboženstvo – kultúrne akcie	9.000,00	9.112,77	101,25



Predprimárne vzdelávanie - MŠ	61.569,00	59.023,97	95,87
Vedľajšie služby v rámci predprimárneho vzdelávania ŠJ	3.500,00	3.165,68	90,45
Staroba – opatrovateľská služba	100,00	100,00	100
Rodina a deti	200,00	256,72	128,36
<b>Spolu</b>	<b>301.488,48</b>	<b>290.059,30</b>	<b>96,21</b>

**Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:**

**a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania**

Z rozpočtovaných 61.880,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 61.769,92 €, čo je 99,82 % plnenie. Sú tu zahrnuté mzdové prostriedky pracovníkov obecného úradu, pracovníkov na úseku údržby a hlavnej kontrolórky obce.

Z rozpočtovaných 30.860,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 30.854,15 €, čo je 99,98 % plnenie. Sú tu zahrnuté mzdové prostriedky zamestnankýň materskej školy.

Z rozpočtovaných 19.800,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 14.581,98 €, čo je 73,65 % plnenie. Sú tu zahrnuté mzdové prostriedky pracovníkov pracujúcich na základe dohody s Úradom práce, sociálnych vecí a rodiny, Trebišov č. 1/§50j/NS/2016/ŠR o poskytnutí príspevku na podporu rozvoja miestnej a regionálnej zamestnanosti podľa § 50j zákona č. 5/2004 Z. z. o službách zamestnanosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a č. 21/§50j/NS/2016/ŠR.

**b) Odmeny na základe dohôd o vykonaní práce**

Z rozpočtovaných 1.000,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 872,87 €, čo predstavuje 87,29 % plnenie.

Odmeny na základe dohôd o vykonaní práce z dôvodu konania volieb do NR SR v roku 2016 bolo rozpočtovaných 195,00 EUR, čerpaných 132,92 EUR, plnenie predstavovalo 68,16 %.

Odmeny na základe dohôd o vykonaní práce pre stredisko Obecného športového klubu v Zemplínskom Hradišti boli rozpočtované vo výške 2.100,00 €, pričom skutočné čerpanie predstavovalo 2.067,64 € vrátane odvodov poisťovného do zdravotnej a sociálnej poisťovne za zamestnávateľa (98,46 % plnenie).

**c) Odmeny a príspevky – voľby do NR SR**

Z rozpočtovaných 800,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 604,69 €, čo predstavuje 75,59 % plnenie.

**d) Odmeny a príspevky zamestnancom**

Z rozpočtovaných 4.334,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 3.897,99 €, čo predstavuje 89,94 % plnenie.

**e) Poistné a príspevok do poisťovní (Sociálna poisťovňa, Všeobecná zdravotná poisťovňa, UNION zdravotná poisťovňa)**

Z rozpočtovaných 22.578,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 22.574,94 €, čo je 99,99 % plnenie. Sú tu zahrnuté odvody poisťovného za zamestnávateľa z miezd pracovníkov - obecný úrad.

Z rozpočtovaných 11.347,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 11.334,42 €, čo je 99,89 % plnenie. Sú tu zahrnuté odvody poisťovného za zamestnávateľa z miezd pracovníkov – materská škola.

Z rozpočtovaných 6.926,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 4.679,98 €, čo je 67,57 % plnenie. Sú tu zahrnuté odvody poisťovného za zamestnávateľa z miezd pracovníkov – ÚPSVaR.

**f) Poistné a príspevok: životné poistenie pre zdravie a dôchodok a doplnkové dôchodkové poistenie**

Z rozpočtovaných 2.121,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 1.350,38 €, čo je 63,67 % plnenie.

#### **g) Odmeny poslancov a komisií**

Z rozpočtovaných 3.000,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 2.617,25 €, bez odvodov poisťného do zdravotnej a sociálnej poisťovne, čo je 87,24 % plnenie.

#### **h) Tovary a služby jednotlivých stredísk obce**

##### **Samospráva (oddiel 0111)**

Z rozpočtovaných 48.595,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 54.771,27 €, čo je 112,71 % plnenie. Ide o výdavky strediska obecného úradu, ako sú cestovné náhrady; energie; vodné a stočné; poštovné a telekomunikačné služby; prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia; všeobecný materiál; publikácie a zbierky zákonov; pracovné odevy a obuv; softvér a licencie; reprezentačné výdavky; dopravné; rutinná a štandardná údržba; povinné zmluvné a havarijné poistenie; údržba výpočtovej techniky; údržba prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení, budov, priestorov a objektov; školenia a semináre; všeobecné služby; verejné obstarávanie; špeciálne služby – právne a audítorské; štúdie, expertízy a posudky; stravovanie zamestnancov; poistenie majetku; prídely do sociálneho fondu; odmeny a príspevky – voľby do NR SR; odmeny a príspevky zamestnancom; odmeny na základe dohôd o vykonaní práce.

##### **Nakladanie s odpadmi (oddiel 0510)**

Z rozpočtovaných 7.000,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 vo výške 5.422,87 €, ktoré predstavuje 77,47 % plnenie. Zvoz odpadu zabezpečuje Združenie obcí pre separovaný zber Zemplín, n.o. Cejkov a CONTAX EKO, s.r.o. Nový Ruskov.

##### **Obecný športový klub (oddiel 0810)**

Z rozpočtovaných 7.580,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 7.183,57 €, čo je 94,77 % plnenie. Ide o výdavky na energie, poštovné a telekomunikačné služby, všeobecný materiál, oprava a údržba budov, priestorov a objektov, platby za prenájom telocvične, preprava hráčov autobusom, poplatky za uznesenia, poplatky za registračné karty, poplatky za prestup hráčov, lekárske potvrdenie – štartovné, štartovné 2016/2017, cestovné náhrady, poplatky za disciplinárne konanie, členský poplatok, poplatok za žiadosti, deratizácia, dohody o vykonaní práce – tréner, klubový manažér, správca ihriska.

##### **Materská škola (oddiel 0911)**

Z rozpočtovaných 17.974,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 16.312,51 €, čo je 90,76 % plnenie. Jedná sa o výdavky na: energie; vodné a stočné; poštovné a telekomunikačné služby; interiérové vybavenie; všeobecný materiál; knihy, časopisy, noviny a učebnice; pracovné odevy a obuv; rutinná a štandardná údržba strojov, prístrojov a zariadení; budov, objektov a ich častí; interiérového vybavenia; školenia, kurzy, semináre; všeobecné služby; stravovanie zamestnancov; poistenie majetku; prídely do sociálneho fondu a odmeny a príspevky zamestnancov.

##### **Opatrovateľská služba (oddiel 1020)**

Z rozpočtovaných 100,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 100,00 €, čo je 100,00 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na poistenie opatrovateľskej služby v poisťovni Allianz – Slovenská poisťovňa, a. s.

##### **Klub mladých (oddiel 0820)**

Z rozpočtovaných 2.284,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 1.355,98 €, čo je 59,37 % plnenie. Ide o výdavky na energie, vodné a stočné, všeobecný materiál, rutinnú a štandardnú údržbu interiérového vybavenia a poistenie majetku.

##### **Dom smútku (oddiel 0840)**

Z rozpočtovaných 4.378,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 3.432,31 €, čo je 78,40 % plnenie (výdavky na energie, vodné a stočné, všeobecný materiál, rutinná a štandardná údržba budov, priestorov a ich častí, všeobecné služby a poistenie majetku).

##### **Čistička odpadových vôd (oddiel 0520)**

Výdavok vo výške 62,44 € bol zaúčtovaný na položke 632001 za vyúčtovanie el. energie za rok 2015.



**Zamestnanci pracujúci na základne dohôd uzatvorených s Úradom práce, sociálnych vecí a rodiny Trebišov (oddiel 0620)**

Z rozpočtovaných 3.598,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 2.715,37 €, čo je 75,47 % plnenie. Zahnuté sú tu výdavky na pracovný odev, obuv a pracovné pomôcky; stravovanie zamestnancov a prídely do sociálneho fondu

**Rekonštrukcia objektu nákupného strediska (oddiel 0620 – rozvoj obcí)**

Poskytnutá dotácia Ministerstvom financií SR účelovo určená na individuálne potreby na rok 2015 vo výške 10.000,00 EUR, rekonštrukcia kuchyne a sociálnych zariadení v kultúrnej miestnosti nákupného centra na bežné výdavky. Finančné prostriedky boli prijaté 26.11.2015 a čerpané 31.03.2016. Stavebné práce vykonala firma NOVICOM, s. r. o. Slivník. Obec sa podieľala na financovaní predmetnej akcie vo výške 4.985,18 EUR.

**Verejné osvetlenie (oddiel 0640)**

Z rozpočtovaných 6.600,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 5.459,62 €, čo je 82,72 % plnenie. Sú to výdavky týkajúce sa spotreby elektrickej energie a opráv verejného osvetlenia.

**Rekreácia, kultúra a náboženstvo – kultúrne akcie (oddiel 0860)**

Z rozpočtovaných 9.000,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 9.112,77 €, čo je 101,25 % plnenie. Sú to výdavky spojené s kultúrnymi akciami: uvítanie Nového roka - ohňostroj, stretnutie s farármi, obecná zabíjačka, stolný tenis, stavenie mája, ukončenie futbalovej sezóny, hurá prázdniny, zájazd dôchodcov a zamestnancov, hardišská pasuľovica a úcta k starším.

**Finančné a rozpočtové záležitosti (oddiel 0112)**

Z rozpočtovaných 944,30 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 903,09 €, čo je 95,64 % plnenie. Tento oddiel zahŕňa nevyčerpané prostriedky z volieb, bankové poplatky a daň z úrokov vybraná zrážkou.

**Transakcie verejného dlhu (oddiel 0170)**

Z rozpočtovaných 1.100,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 544,02 €, čo je 49,46 % plnenie. Tento oddiel zahŕňa platené úroky z úveru Slovenskej záručnej a rozvojovej banke, a. s., pobočka Košice.

**2) Kapitálové výdavky :**

Rozpočet na rok 2016 - upravený	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
90.729,85	68.361,41	75,35

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Práce na stavbe ČOV	49.079,85	49.079,85	100,00
Kúpa pozemku parc. č. 226/2 parkov.	2.650,00	2.650,00	100,00
Investície-parkovisko-cintorín (0620)	35.000,00	12.631,56	36,09
Rekonštrukcia-parkovisko-cintorín (0840)	4.000,00	4.000,00	100,00
<b>Spolu</b>	<b>90.729,85</b>	<b>68.361,41</b>	<b>75,35</b>

**3) Výdavkové finančné operácie :**

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
10.080,00	10.080,00	100

v tom :

<b>Funkčná klasifikácia</b>	<b>rozpočet</b>	<b>skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
Splátka úveru - Slovenská záručná a rozvojová banka	10.080,00	10.080,00	100
<b>Spolu</b>	<b>10.080,00</b>	<b>10.080,00</b>	<b>100</b>

#### **4. Prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2016 použitie prebytku hospodárenia za rok 2016**

<b>Hospodárenie obce</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2016 v EUR</b>
Bežné príjmy obce	317.688,39
Bežné výdavky obce	290.059,30
<b>Bežný rozpočet</b>	<b>27.629,09</b>
Kapitálové príjmy obce	61.790,00
Kapitálové výdavky obce	68.361,41
<b>Kapitálový rozpočet</b>	<b>-6.571,41</b>
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	<b>21.057,68</b>
Príjmy z finančných operácií	88.143,01
Výdavky z finančných operácií	10.080,00
<b>Rozdiel finančných operácií</b>	<b>78.063,01</b>
PRÍJMY SPOLU	467.621,40
VÝDAVKY SPOLU	368.500,71

**Prebytok rozpočtu** vo výške 21.057,68 EUR zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) Zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu vo výške 21.057,68 EUR

**Zostatok finančných operácií** v sume 78.063,01 EUR, navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu vo výške 78.063,01 EUR

**Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2016 vo výške 99.120,69 EUR.**

#### **5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu**

##### **Rezervný fond**

Obec vytvára rezervný fond, čo je v súlade so Zákonom č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

##### **Sociálny fond**

Obec tvorí sociálny fond vo výške 1% z hrubých miezd všetkých zamestnancov obce. Čerpá ho mesačne na príspevok k stravným lístkam pre zamestnancov obecného úradu, materskej školy a zamestnancov pracujúcich prostredníctvom dohôd uzavretých s Úradom práce, sociálnych vecí a rodiny, Trebišov vo výške 0,20 EUR na 1 ks stravného lístka. Zo



sociálneho fondu bola dňa 07.06.2016 vyplatená jubilejná odmena riaditeľke materskej školy pani Viere Kováčovej vo výške 170,00 EUR (podľa Smernice-Vnútorný predpis účtovných predpisov, účinný od 01.07.2015).

#### Prehľad tvorby a čerpania sociálneho fondu obce:

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2016	841,70
Prírastky - povinný prídel - 1 %	936,63
Úbytky - príspevok na stravné lístky, jubilejná odmena	632,20
<b>KZ k 31.12.2016</b>	<b>1.146,13</b>

#### 6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016 v EUR

##### AKTÍVA

Názov	ZS k 1.1.2016	KZ k 31.12.2016
<b>Majetok spolu</b>	<b>1.676.290,49</b>	<b>1.341.555,45</b>
<b>Neobežný majetok spolu</b>	<b>1.471.531,90</b>	<b>1.185.923,42</b>
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	20.064,44	19.536,44
Dlhodobý hmotný majetok	1.451.467,46	1.166.386,98
Dlhodobý finančný majetok	0,00	0,00
<b>Obežný majetok spolu</b>	<b>201.418,18</b>	<b>151.444,83</b>
z toho :		
Zásoby	11.429,25	13.446,17
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	73.402,32	32.370,39
Finančné účty	116.586,61	105.628,27
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>3.340,41</b>	<b>4.187,20</b>

## PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2016	KZ k 31.12.2016
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	<b>1.676.290,49</b>	<b>1.341.555,45</b>
<b>Vlastné imanie</b>	<b>926.102,91</b>	<b>686.636,19</b>
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	820.690,78	926.102,91
Výsledok hospodárenia	105.412,13	-239.466,72
<b>Záväzky</b>	<b>151.272,33</b>	<b>124.835,91</b>
z toho :		
Rezervy	7.827,23	18.197,92
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	0,00	0,00
Dlhodobé záväzky	5.521,74	5.820,35
Krátkodobé záväzky	108.317,26	52.675,58
Bankové úvery a výpomoci	29.606,10	48.142,06
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>598.915,25</b>	<b>530.083,35</b>

Hospodárenie Obce Zemplínske Hradište za rok 2016:

Celkové náklady hlavnej činnosti	616.098,68 EUR
<u>Celkové výnosy hlavnej činnosti</u>	<u>394.418,52 EUR</u>
<b>Hospodársky výsledok - strata</b>	<b>221.680,16 EUR</b>
Celkové náklady podnikateľskej činnosti	457.468,17 EUR
<u>Celkové výnosy podnikateľskej činnosti</u>	<u>439.681,61 EUR</u>
<b>Hospodársky výsledok - strata</b>	<b>17.786,56 EUR</b>

**Výsledok hospodárenia Obce Zemplínske Hradište je strata 239.466,72 EUR.**

### 7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016

Obec k 31.12.2016 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám	48.142,06 EUR
- voči dodávateľom	21.827,48 EUR
- voči orgánom soc. poistenia a zdravotného poistenia	10.083,67 EUR
- voči daňovému úradu	5.695,93 EUR
- voči zamestnancom	14.097,64 EUR

## 8. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec podniká na základe živnostenského oprávnenia 1117/02 RP.

Predmetom podnikania je:

- výroba pekárenských výrobkov,
- výroba cukrárenských výrobkov,
- výroba trvanlivých pekárenských výrobkov,
- maloobchod v rozsahu voľných živností,
- veľkoobchod v rozsahu voľných živností,
- predaj na priamu konzumáciu nealkoholických nápojov, piva, vína a destilátov,
- predaj na priamu konzumáciu tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov a obvyklých príloh, ako aj bezmäsitých jedál, ak na ich priamu konzumáciu nie je k dispozícii viac ako 8 miest,
- sprostredkovateľská činnosť,
- predaj na trhoch, ambulantný predaj, maloobchod mimo riadnej predajne,
- prenájom dopravných prostriedkov,
- podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi mimo nebezpečného odpadu.

V roku 2016 dosiahla:

Celkové náklady 457.468,17 EUR

Celkové výnosy 439.681,61 EUR

**Hospodársky výsledok - strata 17.786,56 EUR**

Výnosy a náklady na túto činnosť sa nerozpočtujú a sledujú sa na samostatnom mimorozpočtovom účte.

## 9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z.

Na základe zmluvy o poskytnutí dotácie na záujmové vzdelávanie detí a mládeže uzatvorenej v zmysle ustanovenia § 6 ods. 12 písm. d) zákona č. 596/2003 Z. z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov dňa 17.02.2016 Obec Zemplínske Hradište poskytla dotáciu Mestu Trebišov zastúpenú primátorom PhDr. Marekom Čižmárom za kalendárny rok 2016 na jedného žiaka 65,00 EUR. Celková výška poskytnutej dotácie za rok 2016 bola 1.105,00 EUR. Predmetom vyššie uvedenej zmluvy je záväzok poskytovateľa poskytnúť dotáciu na záujmové vzdelávanie detí a mládeže s trvalým pobytom na území poskytovateľa (Obec Zemplínske Hradište) vo veku od 5 do 15 rokov.

Na základe Zmluvy o poskytnutí dotácie z rozpočtu obce uzatvorenej v zmysle § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v spojení § 2 ods. 2 a násl. Všeobecného záväzného nariadenia č. 7/2013 obce Zemplínske Hradište a Uznesenia č. 11/12/2015 zo 7. zasadnutia Obecného zastupiteľstva Obce Zemplínske Hradište zo dňa 11.12.2015 bolo schválené poskytnutie dotácie pre:

- Pravoslávna cirkevná obec Zemplínske Hradište, žiadosť podaná dňa 30.11.2015 pod p. č. 443, na výmenu odkvapového systému na chráme a rekonštrukciu sociálnych zariadení farskej budovy, vo výške 3.000,00 EUR.

- Gréckokatolícka cirkev Farnosť Nanebovstúpenia Pána Zemplínske Hradište, žiadosť podaná dňa 30.11.2015, pod p. č. 444, na výmenu vchodových dverí do chrámu a sakristie, opravu oplotenia pri chráme, vo výške 3.000,00 EUR.
- Reformovaná kresťanská cirkev na Slovensku, cirkevný zbor – Zemplínske Hradište, žiadosť podaná dňa 03.12.2015 pod p. č. 447, na rekonštrukciu farskej budovy a hospodárskych objektov, vo výške 3.000,00 EUR.
- Rímskokatolícka cirkev Farnosť Návštevy Panny Márie Trebišov, filiálna obec Zemplínske Hradište, žiadosť podaná dňa 07.12.2015, pod p. č. 449, na opravu chodníkov v okolí kostola, odkvapových rúr a rekonštrukciu zvonice, vo výške 3.000,00 EUR.
- Miloš Novák, Lipová 22/6, 076 01 Zemplínske Hradište, žiadosť podaná dňa 20.05.2015 pod p. č. 229, na športovú – pretekársku činnosť – beh, vo výške 500,00 EUR (dotácia poukázaná na bankový účet 07.03.2016).

Finančné prostriedky boli poukázané na účty jednotlivých cirkví v roku 2016.

## 10. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom iných obcí
- e) rozpočtom VÚC

V súlade s ustanovením § 16 ods. 2 Zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

- a. Obec Zemplínske Hradište nemá zriadené právnické osoby, t. j. rozpočtové ani príspevkové organizácie.

- b. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, .... - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
OÚ Košice Odbor školstva	Školstvo - bežné	1.085,00	1.085,00	0,00
MV SR Sekcia verejnej správy	REGOB – bežné	387,08	387,08	0,00
OÚ Trebišov Odbor krízového riadenia	Odmena skladníka CO - bežné	137,52	137,52	0,00



ÚPSVaR Odbor soc. vecí a rodiny	Prídavok na dieťa - bežné	164,64	164,64	0,00
ÚPSVaR Odbor soc. 00vecí a rodiny	Dotácia na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením - bežné	178,00	178,00	0,00
MV SR OÚ Košice Odbor starostlivosti o životné prostredie	Dotácia – životné prostredie - bežné	432,92	432,92	0,00
OÚ Trebišov Organizačný odbor	Voľby do NR SR - bežné	1.008,96	884,66	*124,30
Ministerstvo financií SR	Čiastočná úhrada nákladov akcie „Zateplenie severnej a južnej steny kultúrneho strediska“ - kapitálové	10.000,00	0,00	**10.000,00

\* nevyčerpané prostriedky Obec Zemplínske Hradište zaslala na výdavkový účet MV SR vo výške 124,30 EUR

\*\* dotácia určená na čiastočnú úhradu nákladov akcie „Zateplenie severnej a južnej steny kultúrneho strediska“ vo výške 10.000,00 EUR bude čerpaná v roku 2017

c. Finančné usporiadanie voči štátnym fondom  
Obec v roku 2016 neuzatvorila žiadnu zmluvu so štátnym fondom.

d. Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
-	-	-	-

Obec	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
-	-	-	-

e. Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
-	-	-	-

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
-	-	-	-

V Zemplínskom Hradišti, dňa 31.03.2017



Ján Oľáh  
starosta obce

**11. Hodnotenie plnenia programov obce – Stanovisko hlavnej kontrolórky obce k záverečnému účtu Obce Zemplínske Hradište a rozpočtovému hospodáreniu za rok 2016 (príloha č. 1)**

Obecné zastupiteľstvo Obce Zemplínske Hradište na 18. zasadnutí konanom dňa 20.12.2013 uznesením č. 4/12/2013, schválilo návrh rozhodnutia o neuplatňovaní programu obce pri tvorbe rozpočtu – zákon č. 426/2013 Z. z. zo dňa 29.11.2013.

## 12. Návrh uznesenia

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet Obce Zemplínske Hradište a rozpočtové hospodárenie za rok 2016 bez výhrad.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie prebytku vo výške 21.057,68 EUR, zisteného podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) Zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, na:

- tvorbu rezervného fondu vo výške 21.057,68 EUR

**a zostatok finančných operácií** v sume 78.063,01 EUR, použiť na:

- tvorbu rezervného fondu vo výške 78.063,01 EUR

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie stanovisko hlavnej kontrolórky obce k záverečnému účtu Obce Zemplínske Hradište a rozpočtovému hospodáreniu za rok 2016.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu nezávislého audítora za rok 2016 zo dňa 22.05.2017.